

中國醫藥大學北港附設醫院

損 益 表

102年8月1日至103年7月31日

科 目	金 額		百分比
	細數	合計	
醫療業務收入			
門診收入	688,359,422		60.05%
住院收入	629,948,325		54.95%
收入總額		1,318,307,747	115.00%
減：優待作價	36,679,300		3.20%
申報剔除數	135,296,141		11.80%
合 計		171,975,441	15.00%
收入淨額		1,146,332,306	100.00%
醫療業務支出			
人事費用	588,042,865		51.30%
藥品費用	168,459,908		14.70%
衛材費用	138,490,262		12.08%
管理費用	208,063,649		18.15%
合 計		1,103,056,684	96.22%
醫療業務利益		43,275,622	3.78%
醫療業務外收入			
財務收入	1,534,378		0.13%
補助及捐助收入	6,249,278		0.55%
教學成本補助收入	2,620,288		0.23%
雜項收入	9,935,368		0.87%
合 計		20,339,312	1.77%
醫療業務外支出			
處分資產損失	928,118		0.08%
雜項支出	21,767		0.00%
合 計		949,885	0.08%
本期結餘		62,665,049	5.47%

中國醫藥大學北港附設醫院

102與101年度決算比較表

科 目	102年度決算數	%	101年度決算數	%	差異金額	%
醫療業務收入						
門診收入	688,359,422	60%	633,958,480	57%	54,400,942	9%
住院收入	629,948,325	55%	635,638,785	57%	-5,690,460	-1%
收入總額	1,318,307,747	113%	1,269,597,265	115%	48,710,482	4%
減：						
優待作價	36,679,300	3%	30,604,114	3%	6,075,186	20%
申報剔除數	135,296,141	12%	133,064,630	12%	2,231,511	2%
合 計	171,975,441	13%	163,668,744	15%	8,306,697	5%
收入淨額	1,146,332,306	100%	1,105,928,521	100%	40,403,785	4%
醫療業務支出						
人事費用	588,042,865	51%	562,971,805	51%	25,071,060	4%
藥品費用	168,459,908	15%	159,633,427	14%	8,826,481	6%
衛材費用	138,490,262	12%	120,448,365	11%	18,041,897	15%
管理費用	208,063,649	18%	198,135,186	18%	9,928,463	5%
合 計	1,103,056,684	96%	1,041,188,783	94%	61,867,901	6%
醫療業務利益	43,275,622	4%	64,739,738	6%	-21,464,116	-33%
醫療業務外收入						
財務收入	1,534,378	0%	1,163,744	0%	370,634	32%
補助及捐助收入	6,249,278	1%	8,016,284	1%	-1,767,006	-22%
教學成本補助收入	2,620,288	0%	3,891,080	0%	-1,270,792	-33%
雜項收入	9,935,368	1%	6,943,455	1%	2,991,913	43%
合 計	20,339,312	2%	20,014,563	2%	324,749	2%
醫療業務外支出						
處分資產損失	928,118	1%	934,213	0%	-6,095	-1%
雜項支出	21,767	0%	69,086	0%	-47,319	-68%
合 計	949,885	1%	1,003,299	0%	-53,414	-5%
本期結餘	62,665,049	5%	83,751,002	8%	-21,085,953	-25%

中國醫藥大學北港附設醫院

102年度收支預算與決算比較表

科 目	102年度決算數	%	102年度預算數	%	差異金額	%
醫療業務收入						
門診收入	591,814,609	52	624,456,650	52	-32,642,041	-5
住院收入	554,517,697	48	575,543,350	48	-21,025,653	-4
收入淨額	1,146,332,306	100	1,200,000,000	100	-53,667,694	-4
醫療業務支出						
人事費用	588,042,865	51	634,800,000	53	-46,757,135	-7
藥品費用	168,459,908	15	184,800,000	15	-16,340,092	-9
衛材費用	138,490,262	12	116,400,000	10	22,090,262	19
管理費用	208,063,649	18	244,800,000	20	-36,736,351	-15
合 計	1,103,056,684	96	1,180,800,000	98	-77,743,316	-7
醫療業務利益	43,275,622	4	19,200,000	2	24,075,622	125
加：其他收支淨額	19,389,427	2	11,390,000	1	7,999,427	70
本期結餘	62,665,049	5	30,590,000	3	32,075,049	105

中國醫藥大學北港附設醫院

資產負債表

103年7月31日

資 產	金 額	負債、基金及餘絀	金 額
流動資產		流動負債	
庫存現金	51,568	應付款項	205,139,557
零用金	970,000	代收款項	7,496,939
銀行存款	371,835,566	合計	212,636,496
應收款	199,879,623		
備抵剔除數	(100,492,275)	其他負債	
其他應收款	3,686,810	存入保證金	8,214,145
藥品	16,346,041		
衛材	1,767,595	負債合計	220,850,641
預付款	3,160,281		
用品盤存	323,561		
受限制資產	8,140,395		
合計	505,669,165		
固定資產		基金及餘絀	
土地	2,299,524	基金	639,450,595
房屋建築設備	692,519,762	累積餘絀	94,822,288
備抵折舊	(378,253,305)	本期餘絀	62,665,049
機械儀器設備	321,644,232	基金及餘絀合計	796,937,932
備抵折舊	(182,254,511)		
圖書及博物	369,473		
其他設備	154,668,377		
備抵折舊	(99,400,214)		
未完工程	0		
合計	511,593,338		
其他資產			
存出保證金	526,070		
資產總計	1,017,788,573	負債、基金及餘絀總計	1,017,788,573

中國醫藥大學北港附設醫院

比較資產負債表

103年7月31日及102年7月31日

資 產	103年7月31日	102年7月31日	負債、基金及餘絀	103年7月31日	102年7月31日
流動資產			流動負債		
庫存現金	51,568	38,625	應付款項	205,139,557	190,138,754
零用金	970,000	965,000	代收款項	7,496,939	6,611,648
銀行存款	371,835,566	331,340,493	合計	212,636,496	196,750,402
應收款	199,879,623	181,845,879			
備抵剔除數	(100,492,275)	(102,003,286)	其他負債		
其他應收款	3,686,810	3,701,237	存入保證金	8,214,145	7,902,565
藥品	16,346,041	12,803,679			
衛材	1,767,595	1,572,985	負債合計	220,850,641	204,652,967
預付款	3,160,281	5,366,001			
用品盤存	323,561	385,253			
受限制資產	8,140,395	5,789,802			
合計	505,669,165	441,805,668	基金及餘絀		
固定資產			基金	639,450,595	639,450,595
土地	2,299,524	2,299,524	累積餘絀	94,822,288	16,005,026
房屋建築設備	692,519,762	692,973,262	本期餘絀	62,665,049	83,751,002
備抵折舊	(378,253,305)	(359,882,668)	基金及餘絀合計	796,937,932	739,206,623
機械儀器設備	321,644,232	272,109,384			
備抵折舊	(182,254,511)	(168,540,552)			
圖書及博物	369,473	369,473			
雜項設備	154,668,377	151,145,974			
備抵折舊	(99,400,214)	(89,672,545)			
未完工程	0	0			
合計	511,593,338	500,801,852			
其他資產					
存出保證金	526,070	1,252,070			
資產總計	1,017,788,573	943,859,590	負債、基金	1,017,788,573	943,859,590

中國醫藥大學北港附設醫院

現金流量表

102年度及101年度

項 目	102年度	101年度
營業活動之現金流量		
本年度結餘	62,665,049	83,751,002
加：不產生現金流出之支出	46,619,107	44,261,871
減：不產生現金流入之收入	(319,492)	
流動資產調整項目淨(增)減金額	(23,350,481)	2,120,306
流動負債調整項目淨增(減)金額	10,486,137	22,287,936
營業活動淨現金流入	96,100,320	152,421,115
投資活動之現金流量		
收回存出保證金收現數	726,000	
減：購置固定資產付現數	(52,576,435)	(25,461,002)
支付存出保證金付現數		(70,000)
投資活動淨現金流出	(51,850,435)	(25,531,002)
融資活動之現金流量		
增加代收款項收現數	34,702,385	30,402,867
收取存入保證金收現數	2,084,520	1,877,940
減：減少代收款項付現數	(33,817,094)	(30,437,924)
退回存入保證金付現數	(1,772,940)	(2,173,669)
其他融資活動付現數	(4,933,740)	(4,114,810)
融資活動之淨現金流出	(3,736,869)	(4,445,596)
現金增加(減少)金額	40,513,016	122,444,517
年初現金餘額	332,344,118	209,899,601
年底現金餘額	372,857,134	332,344,118

中國醫藥大學北港附設醫院

現金收支概況表

102年度及101年度

項 目	102年度		101年度	
	金 額	%	金 額	%
經常門現金收入				
醫療業務收入	1,146,332,306	100	1,105,928,521	98
補助及捐助收入	6,249,278	-	8,016,284	1
教學成本補助收入	2,620,288	-	3,891,080	-
財務收入	1,534,378	-	1,163,744	-
雜項收入	9,935,368	1	6,943,455	1
減：不產生現金流入之收入	(319,492)	-		
應收及預收等項目調整減數	(15,843,518)	(1)	5,885,816	0
合計	1,150,508,608	100	1,131,828,900	100
經常門現金支出				
醫療業務支出	1,103,056,684	96	1,041,188,783	92
處分資產損失	928,118	-	934,213	-
雜項支出	21,767	-	69,086	-
減：不產生現金流出之支出	(46,619,107)	(4)	(44,261,871)	(4)
應付及預付等項目調整增數	(2,979,174)	-	(18,522,426)	(2)
合計	1,054,408,288	92	979,407,785	89
經常門現金餘絀	96,100,320	8	152,421,115	11
出售資產現金收入				
購置動產及其他資產現金支出				
機械儀器設備	(49,367,369)	(4)	(11,948,687)	(1)
其他設備	(3,209,066)	-	(13,512,315)	(1)
合計	(52,576,435)	(4)	(25,461,002)	(2)
本期現金餘絀	43,523,885	4	126,960,113	11

中國醫藥大學北港附設醫院

固定資產變動表

102學年度

單位：新臺幣元

科目名稱	上年度底止	本年度增加金額及預、決算數之差異比較				本年度減少金額及預、決算數之差異比較				本年度	備註
	結存金額	決算數	預算數	差異金額	差異%	決算數	預算數	差異金額	差異%	結存金額	
固定資產	1,118,897,617	57,410,593	255,570,000	(198,159,407)	-78	4,806,842	4,953,500	(146,658)	-3	1,171,501,368	
土地	2,299,524									2,299,524	
房屋及建築	692,973,262		188,570,000	(188,570,000)	-100	453,500	453,500	0	0	692,519,762	決算數增加金額較預算數少，主係預算高估。
機械儀器及設備	272,109,384	53,346,502	54,700,000	(1,353,498)	-2	3,811,654	3,900,000	(88,346)	-2	321,644,232	
圖書及博物	369,473									369,473	
其他設備	151,145,974	4,064,091	12,300,000	(8,235,909)	-67	541,688	600,000	(58,312)	-10	154,668,377	決算數增加金額較預算數少，主係預算高估。
預付土地、工程、設備款				0						0	
累計折舊	618,095,765	45,690,989	42,640,000	3,050,989	7	3,878,724	4,055,000	(176,276)	-4	659,908,030	
房屋及建築	359,882,668	18,736,805	18,500,000	236,805	1	366,168	405,000	(38,832)	-10	378,253,305	
機械儀器及設備	168,540,552	16,851,548	14,200,000	2,651,548	19	3,137,589	3,200,000	(62,411)	-2	182,254,511	
其他設備	89,672,545	10,102,636	9,940,000	162,636	2	374,967	450,000	(75,033)	-17	99,400,214	
固定資產淨額	500,801,852	11,719,604	212,930,000	(201,210,396)	-94	928,118	898,500	29,618	0	511,593,338	